

資金収支計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

第 1 号様式

[社会福祉法人 金剛朋友会]

| 勘定科目 | | 予算 | 決算 | 差異 | 備考 |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|------------|----|
| 収 入 | 利用料収入 | 1,200,000 | 1,058,590 | 141,410 | |
| | 利用料収入 | 1,200,000 | 1,058,590 | 141,410 | |
| | 運営費収入 | 87,450,000 | 95,604,850 | -8,154,850 | |
| | 運営費収入 | 87,450,000 | 95,604,850 | -8,154,850 | |
| | 經常経費補助金収入 | 16,450,000 | 20,670,930 | -4,220,930 | |
| | 經常経費補助金収入 | 16,450,000 | 20,670,930 | -4,220,930 | |
| | 雑収入 | 1,500,000 | 2,020,160 | -520,160 | |
| | 雑収入 | 1,500,000 | 2,020,160 | -520,160 | |
| | 受取利息配当金収入 | 0 | 4,781 | -4,781 | |
| | 受取利息配当金収入 | 0 | 4,781 | -4,781 | |
| 經常収入計(1) | 106,600,000 | 119,359,311 | -12,759,311 | | |
| 支 出 | 人件費支出 | 71,700,000 | 77,650,221 | -5,950,221 | |
| | 職員俸給 | 30,000,000 | 29,945,015 | 54,985 | |
| | 職員諸手当 | 28,000,000 | 34,501,483 | -6,501,483 | |
| | 非常勤職員給与 | 5,000,000 | 4,940,322 | 59,678 | |
| | 退職共済掛金 | 0 | 759,900 | -759,900 | |
| | 法定福利費 | 8,700,000 | 7,503,501 | 1,196,499 | |
| | 事務費支出 | 20,300,000 | 21,331,145 | -1,031,145 | |
| | 福利厚生費 | 500,000 | 776,069 | -276,069 | |
| | 旅費交通費 | 50,000 | 108,236 | -58,236 | |
| | 研修費 | 300,000 | 397,902 | -97,902 | |
| | 消耗品費 | 500,000 | 230,905 | 269,095 | |
| | 器具什器費 | 100,000 | 199,980 | -99,980 | |
| | 印刷製本費 | 50,000 | 183,645 | -133,645 | |
| | 水道光熱費 | 300,000 | 310,263 | -10,263 | |
| | 燃料費 | 400,000 | 38,976 | 361,024 | |
| | 修繕費 | 6,000,000 | 5,833,502 | 166,498 | |
| | 通信運搬費 | 300,000 | 469,014 | -169,014 | |
| | 会議費 | 50,000 | 0 | 50,000 | |
| | 広報費 | 300,000 | 337,360 | -37,360 | |
| | 業務委託費 | 5,200,000 | 7,706,182 | -2,506,182 | |
| | 手数料 | 200,000 | 183,285 | 16,715 | |
| | 損害保険料 | 300,000 | 933,300 | -633,300 | |
| | 貸借料 | 850,000 | 876,708 | -26,708 | |
| | 土地・建物賃借料 | 2,100,000 | 1,973,880 | 126,120 | |
| | 雑費 | 2,800,000 | 771,938 | 2,028,062 | |
| | 事業費支出 | 10,950,000 | 10,173,590 | 776,410 | |
| | 給食費 | 4,000,000 | 3,996,142 | 3,858 | |
| | 保健衛生費 | 800,000 | 404,717 | 395,283 | |
| | 被服費 | 0 | 16,740 | -16,740 | |
| | 保育材料費 | 2,000,000 | 2,305,504 | -305,504 | |
| | 水道光熱費 | 2,500,000 | 2,424,421 | 75,579 | |
| | 燃料費 | 500,000 | 385,543 | 114,457 | |
| | 消耗品費 | 200,000 | 320,183 | -120,183 | |
| | 器具什器費 | 200,000 | 40,725 | 159,275 | |
| | 貸借料 | 650,000 | 0 | 650,000 | |
| | 教育指導費 | 0 | 50,000 | -50,000 | |
| | 雑費 | 100,000 | 229,615 | -129,615 | |
| | 借入金利息支出 | 413,695 | 360,315 | 53,380 | |
| | 借入金利息支出 | 413,695 | 360,315 | 53,380 | |
| | 經常支出計(2) | 103,363,695 | 109,515,271 | -6,151,576 | |
| 經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 3,236,305 | 9,844,040 | -6,607,735 | | |
| 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | | |

經常活動による収支

| | | | | | |
|---|---------------------------------|------------------------|------------|------------|------------|
| 施設 整備 による 収 支 | 支 | 固定資産取得支出 | 1,000,000 | 143,600 | 856,400 |
| | 出 | 器具及び備品取得支出 | 1,000,000 | 143,600 | 856,400 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 1,000,000 | 143,600 | 856,400 |
| | | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -1,000,000 | -143,600 | -856,400 |
| 財 務 活 動 に よ る 収 支 | 収 | 積立預金取崩収入 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |
| | | 保育所繰越積立預金取崩収入 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |
| | 入 | 財務収入計(7) | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |
| | 支 | 借入金元金償還金支出 | 1,570,000 | 1,570,000 | 0 |
| | | 設備資金借入金償還金支出 | 1,570,000 | 1,570,000 | 0 |
| | 出 | 積立預金積立支出 | 3,000,000 | 7,904,781 | -4,904,781 |
| | | 保育所繰越積立預金積立支出 | 3,000,000 | 2,491 | 2,997,509 |
| | | 保育所施設・設備整備積立預金積立支出 | 0 | 7,902,290 | -7,902,290 |
| | | その他の支出 | 0 | 174,720 | -174,720 |
| | | 退職共済預け金支出 | 0 | 174,720 | -174,720 |
| | 財務支出計(8) | 4,570,000 | 9,649,501 | -5,079,501 | |
| | 財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 1,430,000 | -9,649,501 | 11,079,501 | |
| | 予備費(10) | 0 | | | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 3,666,305 | 50,939 | 3,615,366 | |
| | 前期末支払資金残高(12) | 0 | 7,501,194 | -7,501,194 | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 3,666,305 | 7,552,133 | -3,885,828 | |

事業活動収支計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

第 3 号様式

[社会福祉法人 金剛朋友会]

| 勘 定 科 目 | | 本年度決算 | 前年度決算 | 増 減 | |
|------------|----------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 事業活動収入 | 利用料収入 | 1,058,590 | 910,540 | 148,050 | |
| | 利用料収入 | 1,058,590 | 910,540 | 148,050 | |
| | 運営費収入 | 95,604,850 | 95,831,610 | -226,760 | |
| | 運営費収入 | 95,604,850 | 95,831,610 | -226,760 | |
| | 経常経費補助金収入 | 20,670,930 | 18,988,400 | 1,682,530 | |
| | 経常経費補助金収入 | 20,670,930 | 18,988,400 | 1,682,530 | |
| | 雑収入 | 2,020,160 | 2,554,900 | -534,740 | |
| | 雑収入 | 2,020,160 | 2,554,900 | -534,740 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 1,737,952 | 1,737,952 | 0 | |
| | 事業活動収入計(1) | 121,092,482 | 120,023,402 | 1,069,080 | |
| | 事業活動支出の部 | 人件費支出 | 77,650,221 | 66,104,101 | 11,546,120 |
| | | 職員俸給 | 29,945,015 | 29,545,032 | 399,983 |
| | | 職員諸手当 | 34,501,483 | 24,921,401 | 9,580,082 |
| | | 非常勤職員給与 | 4,940,322 | 6,061,102 | -1,120,780 |
| | | 退職金 | 0 | 4,590 | -4,590 |
| 退職共済掛金 | | 759,900 | 0 | 759,900 | |
| 法定福利費 | | 7,503,501 | 5,571,976 | 1,931,525 | |
| 事務費支出 | | 21,331,145 | 16,894,393 | 4,436,752 | |
| 福利厚生費 | | 776,069 | 345,355 | 430,714 | |
| 旅費交通費 | | 108,236 | 34,200 | 74,036 | |
| 研修費 | | 397,902 | 284,078 | 113,824 | |
| 消耗品費 | | 230,905 | 770,453 | -539,548 | |
| 器具什器費 | | 199,980 | 350,690 | -150,710 | |
| 印刷製本費 | | 183,645 | 282,135 | -98,490 | |
| 水道光熱費 | | 310,263 | 234,544 | 75,719 | |
| 燃料費 | | 38,976 | 114,891 | -75,915 | |
| 修繕費 | | 5,833,502 | 3,710,001 | 2,123,501 | |
| 通信運搬費 | | 469,014 | 446,155 | 22,859 | |
| 広報費 | | 337,360 | 113,400 | 223,960 | |
| 業務委託費 | | 7,706,182 | 5,925,748 | 1,780,434 | |
| 手数料 | | 183,285 | 190,100 | -6,815 | |
| 損害保険料 | | 933,300 | 524,275 | 409,025 | |
| 賃借料 | | 876,708 | 1,049,958 | -173,250 | |
| 租税公課 | | 0 | 2,000 | -2,000 | |
| 土地・建物賃借料 | | 1,973,880 | 1,380,720 | 593,160 | |
| 雑費 | | 771,938 | 1,135,690 | -363,752 | |
| 事業費支出 | | 10,173,590 | 11,361,761 | -1,188,171 | |
| 給食費 | | 3,996,142 | 3,679,838 | 316,304 | |
| 保健衛生費 | | 404,717 | 462,041 | -57,324 | |
| 被服費 | | 16,740 | 0 | 16,740 | |
| 保育材料費 | | 2,305,504 | 3,170,577 | -865,073 | |
| 水道光熱費 | | 2,424,421 | 2,448,277 | -23,856 | |
| 燃料費 | | 385,543 | 115,817 | 269,726 | |
| 消耗品費 | | 320,183 | 961,042 | -640,859 | |
| 器具什器費 | | 40,725 | 401,179 | -360,454 | |
| 賃借料 | | 0 | 83,790 | -83,790 | |
| 教育指導費 | | 50,000 | 0 | 50,000 | |
| 雑費 | | 229,615 | 39,200 | 190,415 | |
| 減価償却費 | | 6,112,853 | 5,974,348 | 138,505 | |
| 減価償却費 | | 6,112,853 | 5,974,348 | 138,505 | |
| 引当金繰入 | | 238,400 | 310,632 | -72,232 | |
| 退職給与引当金繰入 | | 238,400 | 310,632 | -72,232 | |
| 事業活動支出計(2) | | 115,506,209 | 100,645,235 | 14,860,974 | |

| | | | | | |
|------------|-----------------------|---|------------|-------------|-------------|
| | | 事業活動収支差額(3)=(1)-(2) | 5,586,273 | 19,378,167 | -13,791,894 |
| 事業活動外収支の部 | 収 | 受取利息配当金収入 | 4,781 | 1,804 | 2,977 |
| | 入 | 受取利息配当金収入 | 4,781 | 1,804 | 2,977 |
| | | 事業活動外収入計(4) | 4,781 | 1,804 | 2,977 |
| | 支 | 借入金利息支出 | 360,315 | 387,005 | -26,690 |
| | 出 | 借入金利息支出 | 360,315 | 387,005 | -26,690 |
| | | 資産評価損 | 0 | 339,820 | -339,820 |
| | | その他の損失 | 0 | 339,820 | -339,820 |
| | 事業活動外支出計(5) | 360,315 | 726,825 | -366,510 | |
| | 事業活動外収支差額(6)=(4)-(5) | -355,534 | -725,021 | 369,487 | |
| | 経常収支差額(7)=(3)+(6) | 5,230,739 | 18,653,146 | -13,422,407 | |
| 特別収支の部 | 収 | その他の特別収入 | 61,200 | 0 | 61,200 |
| | 入 | 特別収入計(8) | 61,200 | 0 | 61,200 |
| | 支 | 固定資産売却損・処分損(売却原価) | 0 | 22,000 | -22,000 |
| | 出 | 車輛運搬具売却損・処分損(売却原価) | 0 | 22,000 | -22,000 |
| | | その他の特別損失 | 364,350 | 0 | 364,350 |
| | 特別支出計(9) | 364,350 | 22,000 | 342,350 | |
| | 特別収支差額(10)=(8)-(9) | -303,150 | -22,000 | -281,150 | |
| | 当期活動収支差額(11)=(7)+(10) | 4,927,589 | 18,631,146 | -13,703,557 | |
| 繰越活動収支差額の部 | | 前期繰越活動収支差額(12) | 52,251,903 | 51,622,561 | 629,342 |
| | | 当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12) | 57,179,492 | 70,253,707 | -13,074,215 |
| | | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| | | 基本金組入額(15) | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金取崩額(16) | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金積立額(17) | 7,904,781 | 18,001,804 | -10,097,023 |
| | | 人件費積立金積立額 | 1,891 | 8,000,581 | -7,998,690 |
| | | 修繕積立金積立額 | 600 | 600 | 0 |
| | | 保育所施設・設備整備積立金積立額 | 7,902,290 | 10,000,623 | -2,098,333 |
| | | 次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17) | 49,274,711 | 52,251,903 | -2,977,192 |

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

[社会福祉法人 金剛朋友会]

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|-----------------|-------------|-------------|------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 8,599,333 | 13,999,179 | -5,399,846 | 流動負債 | 1,047,200 | 6,497,985 | -5,450,785 |
| 現金預金 | 4,437,483 | 11,404,689 | -6,967,206 | 未払金 | 1,047,200 | 3,300,184 | -2,252,984 |
| 未収金 | 3,861,850 | 2,294,490 | 1,567,360 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 300,000 | 300,000 | 0 | 前受金 | 0 | 3,197,801 | -3,197,801 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 固定資産 | 182,388,435 | 180,573,177 | 1,815,258 | 固定負債 | 23,254,912 | 24,578,352 | -1,323,440 |
| 基本財産 | 136,849,207 | 141,186,812 | -4,337,605 | 設備資金借入金 | 21,980,000 | 23,550,000 | -1,570,000 |
| 建物 | 126,849,207 | 131,186,812 | -4,337,605 | 退職給与引当金 | 1,274,912 | 1,028,352 | 246,560 |
| 基本財産特定預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 24,302,112 | 31,076,337 | -6,774,225 |
| その他の固定資産 | 45,539,228 | 39,386,365 | 6,152,863 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建築物 | 4,299,592 | 5,245,439 | -945,847 | 基本金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 機械及び装置 | 130,000 | 308,750 | -178,750 | 基本金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 車輛運搬具 | 320,420 | 541,047 | -220,627 | 国庫補助金等特別積立金 | 65,975,297 | 67,713,249 | -1,737,952 |
| 器具及び備品 | 3,180,976 | 3,831,750 | -650,774 | その他の積立金 | 36,435,648 | 28,530,867 | 7,904,781 |
| 保育所繰越積立預金 | 14,522,439 | 14,519,948 | 2,491 | 人件費積立金 | 11,508,774 | 11,506,883 | 1,891 |
| 保育所施設・設備整備積立預金 | 21,913,209 | 14,010,919 | 7,902,290 | 修繕積立金 | 3,013,665 | 3,013,065 | 600 |
| その他の固定資産 | 1,172,592 | 928,512 | 244,080 | 保育所施設・設備整備積立金 | 21,913,209 | 14,010,919 | 7,902,290 |
| | | | | 次期繰越活動収支差額 | 49,274,711 | 52,251,903 | -2,977,192 |
| | | | | 次期繰越活動収支差額 | 49,274,711 | 52,251,903 | -2,977,192 |
| | | | | (うち当期活動収支差額) | 4,927,589 | 18,631,146 | -13,703,557 |
| | | | | 純資産の部合計 | 166,685,656 | 163,496,019 | 3,189,637 |
| 資産の部合計 | 190,987,768 | 194,572,356 | -3,584,588 | 負債及び純資産の部合計 | 190,987,768 | 194,572,356 | -3,584,588 |

注：減価償却費の累計額 47,095,075円

注記：1. 重要な会計方針

・社会福祉法人会計基準を適用しています。

・退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備える為、大阪府民間社会福祉施設職員退職共済に加入し、共済会により計算した退職給与引当金を計上している。

2. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物 125,849,207円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 21,980,000円